

ZAJEDNICA ŠPORTSKIH UDRUGA KAŠTELA

Na osnovi odredbi članka 11. stavak 2. Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrole te izradi i izvršenju financijskih planova neprofitne organizacije (Narodne novine, br. 119/15), Skupština Zajednice športskih udruga Kaštela dana **27. prosinca 2022.** godine donosi slijedeće:

REBALANS FINACIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU

Konto skupine	Opis	Ukupno	
		Plan 2022.	REBALANS 2022.
I. PRIHODI			
I. a) Prihodi od osnovne djelatnosti			
32	1. Prihodi od članarina	0,00	0,00
33	2. Prihodi po posebnim propisima - iz proračuna Grada	5.400.000,00	5.992.100,00
34	3. Prihodi od financijske imovine - kamata	200,00	200,00
35	4. Prihodi od donacija	2.000,00	0,00
36	5. Ostali prihodi	0,00	0,00
37	6. Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00
Ukupno osnovna djelatnost:		5.402.200,00	5.992.300,00
I. b) Prihodi od gospodarske djelatnosti			
31	1. Prihodi od prodaje robe	0,00	0,00
31	2. Prihodi od usluga	0,00	0,00
34	3. Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	0,00
Ukupno gospodarska djelatnost:		0,00	0,00
Sveukupno prihodi:		5.402.200,00	5.992.300,00

OBRAZLOŽENJE PRIHODA

Svi navedeni prihodi uobičajeni su u duljem vremenskom periodu i po tom kriteriju mogu se smatrati sigurnim prihodima. Procjena je da bi svi prihodi u 2022. bili na planiranim veličinama, budući da se svi bitni parametri po stavkama utvrđeni Planom javnih potreba za 2022. godinu. **Ne Planira se višak prihoda nad rashodima u 2022**

32	1. Prihodi od članarina Zajednica neće naplaćivati članarinu svojim članicama - takvu odluku redovito u posljednjih nekoliko godina donosi Upravni odbor
33	2. Prihodi po posebnim propisima - iz proračuna Grada Zajednica gotovo sve prihode ostvaruje iz Proračuna Grada Kaštela, sve sukladno Programu javnih potreba, za sufinanciranje aktivnosti svojih članica i djelatnosti Zajednice
34	3. Prihodi od financijske imovine - kamata Planirani prihodi su sukladni prosjeku ostvarenom u posljednjih nekoliko godina
35	4. Prihodi od donacija Planirani prihodi su sukladni prosjeku ostvarenom u posljednjih nekoliko godina, a ostvarit će se od Kineziološkog fakulteta u Splitu i to za nagrade najperspektivnijim športašima Grada Kaštela

II. RASHODI			
II. a) Troškovi osnovne djelatnosti		Plan 2022.	REBALANS 2022.
41	1. Rashodi za radnike	241.500,00	261.500,00
41.1	1.1. Neto plaće za radnike	140.000,00	140.000,00
41.2	1.2. Invalidnina za radnike	2.500,00	2.500,00
	1.3. Materijalna prava radnika - božićnica, naknada za GO, prehrana, otp. i sl.	24.000,00	44.000,00
41.3	1.4. Doprinosi za radnike	75.000,00	75.000,00
42	2. Materijalni troškovi	267.200,00	305.200,00
42.12	2.1. Naknada za prijevoz radnika	10.200,00	10.200,00
42.21	2.2. Troškovi loko vožnje	6.000,00	6.000,00
42.22	2.3. Službeni put i dnevnice	4.000,00	4.000,00
42.50	2.4. Program zdravstvene zaštite	162.000,00	200.000,00

42.51	2.5. Usluge telefona, pošte	10.000,00	10.000,00
42.53	2.6. Usluge reklame, izrada CD za proglašenje športaša, promocija	6.000,00	6.000,00
42.57	2.7. Revizorske usluge - Web stranica	20.000,00	20.000,00
42.58	2.8. Knjigovodstvene usluge	30.000,00	30.000,00
42.59	2.9. Grafičke usluge - fotokopiranje	4.000,00	4.000,00
42.61	2.10. Uredski materijal i sitni troškovi	3.000,00	3.000,00
42.92	2.11. Reprzentacija - proglašenje naj športaša i domjenak U.O.	12.000,00	12.000,00
43	3. Rashodi amortizacije	1.000,00	1.000,00
44	4. Financijski rashodi	2.500,00	2.500,00
44.31	4.1. Bankovne usluge	2.500,00	2.500,00
45	5. Donacije	140.000,00	120.000,00
45.0	5.1. Program školovanja, usavršavanja i osposobljavnja kadrova u športu	10.000,00	10.000,00
45.11	5.2. Olimpijada dječjih vrtića	20.000,00	0,00
45.12	5.3. Nagrade za najšportaše Grada Kaštela	40.000,00	40.000,00
45.13	5.4. Naknade za kategorizirane športaše	70.000,00	70.000,00
46	6. Ostali rashodi - KIF	2.000,00	2.000,00
47	7. Rashodi vezani uz fin. povezanih neprofitnih organizacija	4.748.000,00	5.300.100,00
47.0	7.1. Sufinanciranje programa I - III grupe	3.320.000,00	3.733.706,00
47.1	7.2. Sufinanciranje programa IV grupe	280.000,00	280.000,00
47.1	7.3. Sufinanciranje programa nositelja kvalitete športa	1.148.000,00	1.268.000,00
47.3	7.4. Rezervna sredstva	-	18.394,00
Ukupno osnovna djelatnost:		5.402.200,00	5.992.300,00
II. b) Troškovi gospodarske djelatnosti		Plan 2022.	REBALANS 2022.
42	1. Materijalni troškovi	0,00	0,00
43	2. Rashodi amortizacije	0,00	0,00
46	3. Ostali rashodi	0,00	0,00
Ukupno gospodarska djelatnost:		0,00	0,00
Sveukupno rashodi:		5.402.200,00	5.992.300,00

OBRAZLOŽENJE RASHODA

S obzirom da je iznos sredstava utvrđen Planom javnih potreba u športu Grada Kaštela, kojega je donijelo Gradsko vijeće dana **15.12.2021.** te s obzirom na proceduru definiranja svih stavki proračunskih rashoda kroz **Detaljni plan raspodjele za sufinanciranje aktivnosti članica** (koji se donosi do **15.02.2022.** godine, nakon provedene procedure javnog pozivanja prijave programa), osnovno mjerilo za izradu stavki rashoda je ukupno odobreni iznos sredstava od Gradskog vijeće te već uhodani troškovi Zajednice i njenih članica prema prethodnim proračunskim godinama. Zajednica financira sve rashode isključivo iz proračuna za Javne potrebe u športu za koje dobiva sredstva. S obzirom da nema registriranu gospodarsku djelatnost, nema niti mogućnosti financiranja bilo kakvih troškova mimo proračuna.

41	1. Rashodi za radnike
	Rashodi za radnike i sve ostale troškove Zajednica pokriva iz svog proračuna. Ovaj trošak je uvijek planiran u proračuna Zajednice prema iskustvu baziranom na prethodnim godinama u provedbi programa.
42	2. Materijalni troškovi
	Rashodi za radnike i sve ostale materijalne troškove Zajednica pokriva iz svog proračuna prema iskustvu baziranom na prethodnim godinama u provedbi programa, uvećano za otpremninu(mirovina zaposlenika) i jubilarnu nagradu.
44	4. Financijski rashodi
	Financijski rashodi planirani su sukladni prosjeku ostvarenom u posljednjih nekoliko godina.
45	5. Donacije
	Sve donacije usklađene su s mogućnostima proračuna odnosno s Programom javnih potreba u športu, a temeljene su s ostvarenim u prethodnim proračunskim godinama.
46	6. Ostali rashodi - KIF
	Donacija od KIF-a neće biti realizirana.
	7. Rashodi vezani uz fin. povezanih neprofitnih organizacija

47

Sve stavke ovih troškova odnose se na sufinanciranje programa i aktivnosti članica Zajednice. Visina ukupnih sredstava po stavkama određena je Programom javnih potreba u športu Grada Kaštela za 2022. godinu. Odnosni iznosi koji se dodjeljuju članicama u ovom smislu utvrđuju se temeljem Javnog poziva za prijavu svojih programa, a prema Pravilniku kojim su definirani kriteriji za određivanje odnosno iznosa za sufinanciranje prijavljenih programa članica.

III. PLANIRANI REZULTAT POSLOVANJA NA DAN 31.12.2022. GODINE

VIŠAK PRIHODA		Plan 2022.	REBALANS 2022.
5221	1. Preneseni višak prihoda iz 2021. godine	263.000,00	263.000,00
5221	2. Korištenje prenesenog viška prihoda rasporediti će se Detaljnim planom za 2022. godinu	263.000,00	263.000,00

IV. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

0,00

0,00

OBRAZLOŽENJE PLANA ZADUŽIVANJA I OTPLATA

Zajednica se tijekom 2022. neće zaduživati ni dugoročno niti kratkoročno te neće imati izdatke po osnovi otplate

V. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

Plan 2022.

REBALANS 2022.

Ukupno prihodi:	5.402.200,00	5.992.300,00
Ukupno rashodi:	5.402.200,00	5.992.300,00
Višak prihoda i rashoda:	-	-

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

Financijski plan za 2022. godinu izvršit će se u zadanom okviru kroz stavke koje su definirane Programom javnih potreba u sportu na području Grada Kaštela za 2022. godinu (u Prilogu), kojega je donijelo Gradsko vijeće dana 15.12.2021. godine te, s obzirom na proceduru definiranja svih stavki proračunskih rashoda, kroz Odluke o izmjenama i dopunama Detaljnog plan raspodjele za sufinanciranje aktivnosti članica, od 25.07.2022. i 19.12.2022 koji je Zajednica izradila temeljem Uredbe Vlade Republike Hrvatske o kriterijima, mjerilima i postupcima financiranja i ugovaranja programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge, a nakon provedenog postupka Javnog poziva za prikupljanje programa i projekata od interesa za opće dobro), a osnovno mjerilo za izradu stavki prihoda i rashoda je ukupno odobreni iznos sredstava od Gradskog vijeće te već uhodani troškovi Zajednice i njenih članica prema prethodnim proračunskim godinama. Tijekom poslovne 2022. godine jedan djelatnik otišao je u mirovinu te su mu isplaćene otpremnina i druge naknade.

Financijski plan za 2022. g. donesen je na sjednici redovne Skupštine dana 30. prosinca 2021.

Ovaj Finacijski plan izmijenjen je sukladno Izmjenama Programa javnih potreba u športu Grada Kaštela koje je donijelo Gradsko vijeće Grada Kaštela i temeljem odluka U.O.Zajednice.

U Kaštel Sućurcu, 27. prosinca 2022.

Predsjednica

Mirjana Milić

M. P.

